

REFERAT Økonomiudvalget d. 02-10-2023

Mødedato Mandag d. 02. oktober 2023 kl. 17:30

Mødested Mødelokale 2, administrationsbygningen i Hinnerup

Indholdsfortegnelse

2. behandling af Budget 2024-27.....	3
Orienteringspunkt.....	8
Digitalt underskriftsark.....	11

Punkt 1: 2. behandling af Budget 2024-27

EMN-2022-03570

Bilag

Aftale om Budget 2024-27

Budgetforslag 2024-27

Tekniske ændringer til Budgetforslag 2024-27

Valg af selvbudgettering eller statsgaranti for 2024

Generelle bemærkninger - Byrådets 2. behandling Budget 2024-27

Takstoversigt 2024 - Byrådets 2. behandling

1. 2. behandling af Budget 2024-27 (Åben)

Tidl. politisk behandling BY, 12.09.23, pkt. 1

Forventet sagsgang ØK, BY

Lovgrundlag Lov om kommunernes styrelse

Økonomiudvalget
2. oktober 2023 17:30

SAGENS INDHOLD

Byrådet skal i denne sag tage stilling til "Aftale om Budget 2024-27".

Sags-ID: EMN-2022-03570
Dok-ID: 3608387
Sagsbehandler: sve

Ifølge lov om kommunernes styrelse skal Økonomiudvalget udarbejde et forslag til årsbudget med budgetoverslag for de følgende år. Budgettet skal vedtages endeligt inden 15. oktober 2023.

Byrådet afholdt budgetseminar 23.-24. august 2023. På baggrund af budgetseminaret og efterfølgende forhandlingsmøder blev der udarbejdet et forslag til budget for 2024-27.

"Budgetforslag 2024-27" blev 6. september 2023 sendt i høring blandt de høringsberettigede brugerbestyrelser, samarbejdsudvalg mv. Der er indkommet 78 høringssvar til budgetforslaget. Høringssvarene samt et kort resumé af disse er fremsendt til Byrådet. Høringssvarene er ligeledes offentliggjort på kommunens hjemmeside.

Byrådet behandlede budgetforslaget 12. september 2023 og oversendte det til 2. behandling.

25. september 2023 gennemgik forhandlingsgruppen for partierne bag budgetaftalen de indkomne høringssvar. Samtidig blev administrationens forslag til tekniske ændringer i forhold til "Budgetforslag 2024-27" gennemgået. Ændringerne er beskrevet i notatet "Tekniske ændringer til Budgetforslag 2024-27".

I aftalen fremgår det også, at budgettet for 2024 bygger på selvbudgettering af indkomstskatter, udligning og statstilskud. Særskilt notat om "Valg af selvbudgettering eller statsgaranti i 2024 vedr. indkomstskat samt generelle tilskud og udligning" er vedlagt.

Budgetaftalen indeholder enkelte ændringer i forhold til det budgetforslag, der blev sendt i høring.

"Aftale om Budget 2024-27" er indgået mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Nye Borgerlige og Dansk Folkeparti.

Job og Økonomi har udarbejdet et notat med generelle bemærkninger til "Aftale om Budget 2024-27". Notatet er vedlagt sagen.

ØKONOMI

"Aftale om Budget 2024-27" er baseret på følgende skatte- og afgiftssatser:

- Beskatningsprocent, kommuneskat: 25,7
- Beskatningsprocent, kirkeskat: 0,96
- Grundskyldspromille: 10,6 (fastsat ved lov)
- Kommunal grundskyldspromille af landbrugsejendomme og lignende: 7,2

- Dækningsafgift på forretningsejendomme: 0
- Dækningsafgift, offentlige ejendomme:
 - 11,66 promille af grundværdierne
 - 8,75 promille af forskelsværdierne (bygningernes værdi).

Rammerne for kommunernes service- og anlægsudgifter i 2024 er fastlagt i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2024. "Aftale om Budget 2024-27" overholder de vejledende service- og anlægsrammer, som KL har meddelt de enkelte kommuner.

I notatet "Valg af selvbudgettering eller statsgaranti i 2024 vedr. indkomstskat samt generelle tilskud og udligning" af 25. september 2023 er der redegjort for overvejelser om valg mellem det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og selvbudgettering af skatter, udligning og statstilskud.

I budgetaftalen er det besluttet at vælge selvbudgettering i 2024 hvilket medfører en forventet merindtægt på 43,5 mio. kr., hvoraf de 10,1 mio. kr. modtages i 2024, mens de resterende 33,4 mio. kr. modtages i 2027. Som følge af den usikkerhed, der er forbundet med valg af selvbudgettering, tilføres de forventede ekstra indtægter kassen.

"Aftale om Budget 2024-27" indebærer herefter et overskud på den ordinære drift på 128,6 mio. kr. i 2024. I 2025 udgør overskuddet 103,8 mio. kr., i 2026 113,0 mio. kr. og i 2027 117,3 mio. kr.

Anlægsbudgettet på det skattefinansierede område udgør ca. 120 mio. kr. årligt i 2024 og 2025 samt ca. 110 mio. kr. årligt i 2026 og 2027.

I "Aftale om Budget 2024-27" er der indarbejdet lånoptagelse på 1 mio. kr. i 2024 og hhv. 7, 8 og 9 mio. kr. i 2025-27. Ligeledes er der indarbejdet en samlet gældsafvikling på netto 93,6 mio. kr. over de 4 budgetår.

På jordforsyningsområdet er der i budgetperioden indarbejdet en samlet nettoudgift på 47,2 mio. kr. Budgettet tager udgangspunkt i en række konkrete arealerhvervelser og planlagte byggemodninger, der kan relateres til lokalplaner, som er vedtaget eller forventes vedtaget inden for de kommende år. Bruttoanlægsudgifterne på jordforsyningsområdet medregnes i kommunernes anlægsrammer. I budgetperioden udgør de årlige bruttoanlægsudgifter 62-72 mio. kr.

"Aftale om budget 2024-27" medfører en forøgelse af kassen på 5,8 mio. kr. i 2024 og en samlet kasseforøgelse på 12,3 mio. kr. i de fire budgetår. Heri indgår jordforsyningsområdet, ældreboligområdet samt gældsafvikling.

Budgettet for 2024-27 er endvidere baseret på indtægter fra opkrævning af takster på en række områder. Taksterne fastsættes enten af Byrådet eller ved lov. Oversigten over takster i 2024 er vedlagt sagen.

INDDRAGELSE

Foreninger m.fl. havde i april 2023 mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2024-27. Alle fremsendte forslag blev drøftet på møderne i de respektive fagudvalg i juni måned samt på budgetseminaret ultimo august 2023.

Ligeledes havde Byrådets partier mulighed for at fremsende politiske forslag til budgettet. De fremsendte forslag er behandlet i forbindelse med budgetseminaret 23.-24. august 2023 samt på efterfølgende forhandlingsmøder om budgettet.

"Budgetforslag 2024-27" har været sendt i høring hos brugerbestyrelser, samarbejdsudvalg mv. fra 6. til 19. september 2023

Som led i høringsfasen har alle borgere haft mulighed for at stille spørgsmål til partierne bag budgetforslaget og få virtuelt svar fra borgmesteren og gruppeformændene via Kommune-TV i forlængelse af Byrådets 1. behandling af budgettet 12. september 2023.

I løbet af budgetprocessen er relevant materiale blevet lagt på kommunens hjemmeside.

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At godkende "Aftale om Budget 2024-27" samt skatte- og afgiftssatser, tekniske ændringer og takstoversigt 2024.
2. At budgettet baseres på det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 2. oktober 2023:

Fraværende: Ingen

Indstilles godkendt med den ændring at de afsatte rådighedsbeløb i 2024-27 til etablering af ny Korsholm Skole og Børneunivers reduceres med i alt 12 mio. kr. – fordelt med 1,5 mio. kr. i 2024, 4,0 mio. kr. i 2025, 3,5 mio. kr. i 2026 og 3,0 mio. kr. i 2027. De angivne anlægsbeløb overføres til anlægsblok "A-205 Renovering og ombygning af kommunale bygninger" de pågældende år.

Baggrunden for ændringen er, at det samlede afsatte budget til etablering af ny Korsholm Skole og Børneunivers i perioden 2023 til og med 2028 er 12 mio. kr. for højt. Det skyldes, at der allerede var afsat 12 mio. kr. i budgettet for 2023 vedr. Korsholm Skole, og at der ikke er taget højde for det i den godkendte anlægsblok A-301 i Budget 2024-27.

Aftale om Budget 2024-27 tilrettes i overensstemmelse hermed og fremsendes til Byrådets 2. behandling af budgettet i den tilrettede version.

Bilag

1. Aftale om Budget 2024-27 ([3612025](#))
2. Budgetforslag 2024-27 ([3598690](#))
3. Tekniske ændringer til Budgetforslag 2024-27 ([3602459](#))
4. Valg af selvbudgettering eller statsgaranti for 2024 ([3606117](#))
5. Generelle bemærkninger - Byrådets 2. behandling Budget 2024-27 ([3609134](#))
6. Takstoversigt 2024 - Byrådets 2. behandling ([3609187](#))

Punkt 2: Orientierungspunkt

EMN-2023-00002

2. Orienteringspunkt (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang ØK

Lovgrundlag

Økonomiudvalget
2. oktober 2023 17:30

SAGENS INDHOLD

Borgmesteren orienterer om aktuelle sager.

Sags-ID: EMN-2023-00002
Dok-ID: 3482478
Sagsbehandler: tinj

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 2. oktober 2023:

Fraværende: Ingen

Godkendt.

Bilag

Punkt 3: Digitalt underskriftsark

EMN-2023-00002

3. Digitalt underskriftsark (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang ØK

Lovgrundlag

Økonomiudvalget
2. oktober 2023 17:30

SAGENS INDHOLD

Økonomiudvalget skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

Sags-ID: EMN-2023-00002
Dok-ID: 3482766
Sagsbehandler: tinj

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert økonomiudvalgsmedlem, som har deltaget i mødet underskrive ved at trykke på "godkend" i øverste venstre hjørne.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 2. oktober 2023:

Fraværende: Ingen

Godkendt.

Bilag

